

令和1年6月21日  
株式会社ふじさきファーマーズ LABO  
代表取締役社長 五十嵐 晋

## 決算公告

第2期（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）  
貸借対照表・損益計算書および個別注記表

# 貸借対照表

(単位：円)

株式会社 ふじさきファーマーズLABO

平成31年 3月31日現在

| 資 産 の 部       |                      | 負 債 の 部       |                      |
|---------------|----------------------|---------------|----------------------|
| 科 目           | 金 額                  | 科 目           | 金 額                  |
| <b>【流動資産】</b> | <b>【 21,547,372】</b> | <b>【流動負債】</b> | <b>【 13,293,458】</b> |
| 現金及び預金        | 20,108,565           | 買掛金           | 9,838,135            |
| 商品            | 737,579              | 未払金           | 198,373              |
| 立替金           | 309,624              | 未払費用          | 2,149,177            |
| 未収入金          | 56,804               | 預り金           | 141,373              |
| 前払費用          | 334,800              | 未払法人税等        | 180,000              |
| <b>【固定資産】</b> | <b>【 14,777,162】</b> | 未払消費税         | 786,400              |
| (有形固定資産)      | ( 2,205,062)         | <b>【固定負債】</b> | <b>【 13,349,340】</b> |
| 工具・器具         | 2,205,062            | リース債務         | 13,349,340           |
| (無形固定資産)      | ( 12,572,100)        | 負債の部計         | 26,642,798           |
| ソフトウェア        | 211,600              | 純資産の部         |                      |
| リース資産         | 12,360,500           | <b>【株主資本】</b> | <b>【 11,933,868】</b> |
| <b>【繰延資産】</b> | <b>【 2,252,132】</b>  | [資本金]         | [ 15,000,000]        |
| 開業費           | 2,252,132            | [利益剰余金]       | [ Δ3,066,132]        |
|               |                      | (その他利益剰余金)    | ( Δ3,066,132)        |
|               |                      | 繰越利益剰余金       | Δ3,066,132           |
|               |                      | 純資産の部計        | 11,933,868           |
| 資産の部計         | 38,576,666           | 負債・純資産の部計     | 38,576,666           |

# 損益計算書

(単位：円)

自 平成30年 4月 1日

株式会社 ふじさきファーマーズLABO

至 平成31年 3月31日

| 科 目                 | 金          | 額           |
|---------------------|------------|-------------|
| <b>【売 上 高】</b>      |            |             |
| 商品売上高               | 96,366,792 |             |
| 手数料収入               | 18,153,883 | 114,520,675 |
| <b>【売上原価】</b>       |            |             |
| 商品仕入高               | 61,344,506 |             |
| 合 計                 | 61,344,506 |             |
| 期末棚卸高               | 737,579    | 60,606,927  |
| 売上総利益               |            | 53,913,748  |
| <b>【販売費及び一般管理費】</b> |            | 81,082,637  |
| 営業利益                |            | △27,168,889 |
| <b>【営業外収益】</b>      |            |             |
| 受取利息                | 227        |             |
| 雑収入                 | 25,807,428 | 25,807,655  |
| <b>【営業外費用】</b>      |            |             |
| 繰延資産償却              | 563,033    |             |
| 雑損失                 | 2,269      | 565,302     |
| 経常利益                |            | △1,926,536  |
| 税引前当期純利益            |            | △1,926,536  |
| 法人税、住民税及び事業税        |            | 180,000     |
| 当期純利益               |            | △2,106,536  |

# 販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 平成30年 4月 1日

株式会社 ふじさきファーマーズLABO

至 平成31年 3月31日

| 科 目           | 金 額        |            |
|---------------|------------|------------|
| 給 料 手 当       | 45,440,183 |            |
| 法 定 福 利 費     | 6,204,583  |            |
| 福 利 厚 生 費     | 636,567    |            |
| 採 用 教 育 費     | 73,149     |            |
| 広 告 宣 伝 費     | 434,220    |            |
| 運 賃           | 572,473    |            |
| 衛 生 管 理 費     | 437,142    |            |
| 支 払 報 酬 料     | 3,283,029  |            |
| 販 売 促 進 費     | 579,957    |            |
| 外 注 費         | 6,548,662  |            |
| 保 守 料         | 310,002    |            |
| 水 道 光 熱 費     | 7,053,725  |            |
| 車 両 関 連 費     | 277,765    |            |
| 事 務 用 消 耗 品 費 | 631,856    |            |
| 消 耗 品 費       | 3,796,003  |            |
| 支 払 保 険 料     | 19,770     |            |
| 修 繕 費         | 47,000     |            |
| 租 税 公 課       | 123,150    |            |
| 減 価 償 却 費     | 2,955,984  |            |
| 接 待 交 際 費     | 47,312     |            |
| 旅 費 交 通 費     | 107,139    |            |
| 通 信 費         | 438,687    |            |
| 支 払 手 数 料     | 90,474     |            |
| 会 議 費         | 234,104    |            |
| 諸 会 費         | 67,000     |            |
| 図 書 教 育 費     | 33,080     |            |
| リ ー ス 料       | 532,800    |            |
| 雑 費           | 106,821    |            |
| 合 計           |            | 81,082,637 |

# 株主資本等変動計算書

株式会社 ふじさきファーマーズLABO

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

(単位：円)

|            |       |            |
|------------|-------|------------|
| 株主資本       |       |            |
| 資本金        |       |            |
| 当期首残高      |       | 15,000,000 |
| 当期末残高      |       | 15,000,000 |
| 利益剰余金      |       |            |
| その他利益剰余金   |       |            |
| 繰越利益剰余金    |       |            |
| 当期首残高      |       | △959,596   |
| 当期変動額      | 当期純利益 | △2,106,536 |
| 当期末残高      |       | △3,066,132 |
| その他利益剰余金合計 |       |            |
| 当期首残高      |       | △959,596   |
| 当期変動額合計    |       | △2,106,536 |
| 当期末残高      |       | △3,066,132 |
| 利益剰余金合計    |       |            |
| 当期首残高      |       | △959,596   |
| 当期変動額合計    |       | △2,106,536 |
| 当期末残高      |       | △3,066,132 |
| 株主資本合計     |       |            |
| 当期首残高      |       | 14,040,404 |
| 当期変動額合計    |       | △2,106,536 |
| 当期末残高      |       | 11,933,868 |
| 純資産合計      |       |            |
| 当期首残高      |       | 14,040,404 |
| 当期変動額合計    |       | △2,106,536 |
| 当期末残高      |       | 11,933,868 |

# 個 別 注 記 表

株式会社 ふじさきファーマーズLABO

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

1. 継続企業的前提に関する注記
2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

原材料・仕掛品・製品……最終仕入原価法

商品・貯蔵品……最終仕入原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産除く)……建物. 建物付属設備. 構築物は定額法、それ以外は定率法

無形固定資産(リース資産除く)……定額法

リース資産……リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法

収益及び費用の計上基準

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式で計上している。

会計処理の原則又は手続の変更

会計方針の変更

役員賞与に関する会計基準の適用による会計方針の変更をしている。

リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式 (発行済株式)

前期末株式数 (発行済普通株式)

300 株

当期増加株式数 (発行済普通株式)

当期減少株式数 (発行済普通株式)

当期末株式数 (発行済普通株式)

300 株

摘要 (発行済普通株式)

配当に関する事項

4. リースにより使用する固定資産に関する注記

ファイナンス・リース取引について通常の売買取引に準じて会計処理を行って

いないリース物件

5. 関連当事者との取引に関する注記

6. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たりの純資産額

39,779 円 56 銭

1 株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額

-7,021 円 79 銭

7. その他の注記